

**HORMEN CE a.s.**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA k 31. prosinci 2019**

**(za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019)**

OBSAH	
1.1.	Profil společnosti
1.2.	Představení Skupiny ČEZ
2.	Zpráva o podnikatelské činnosti
2.1.	Hlavní oblasti činnosti
2.2.	Postavení společnosti na trhu
2.3.	Vybrané ukazatele hospodaření
2.4.	Očekávaný vývoj společnosti
2.5.	Pracovně právní vztahy
2.6.	Ostatní skutečnosti
3.	Závěrečné prohlášení představenstva
4.	Účetní závěrka za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019
4.1.	Rozvaha v plném rozsahu k 31. prosinci 2019
4.2.	Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu k 31. prosinci 2019
4.3.	Přehled o peněžních tocích k 31. prosinci 2019
4.4.	Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2019
5.	Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. prosinci 2019
6.	Výrok auditora

## 1.1. Profil společnosti

**HORMEN CE a.s.** (dále jen "společnost") je česká právnická osoba, akciová společnost, která vznikla 13. července 2004 pod názvem ES SYSTEM Central Europe a.s. O změně názvu společnosti na HORMEN CE a.s. rozhodla valná hromada společnosti, jež se konala 6. června 2006. Společnost od svého založení do 14. července 2006 sídlila na adrese Na Výsluní 201/13, Praha 10, PSČ 100 00, Česká republika. Od 14. července 2006 do 9. března 2007 společnost sídlila na adrese Višňová 331/4, Praha 4, PSČ 140 00, Česká republika. Od 9. března 2007 společnost sídlí na adrese Libušská 8/191, Praha 4, Libuš, PSČ 142 00, Česká republika. Od 26. června 2017 společnost sídlí na adrese Na dolínách 168/6, Praha 4-Podolí, PSČ 147 00, Česká republika.

Dne 4. prosince 2017 došlo k uzavření kupních smluv mezi stávajícími akcionáři Ing. Jiřím Hrachovinou, MBA a Bc. Markem Fišerem jako prodávajícími a společností ČEZ ESCO, a.s. jako kupujícími, na jejímž základě získala společnost ČEZ ESCO, a.s. 51% akcií společnosti HORMEN CE a.s. Od uvedeného data je společnost HORMEN CE a.s. součástí konsolidačního celku ČEZ ESCO, a.s.

K 24. září 2018 došlo k zápisu rozdělení společnosti HORMEN CE a.s. odštěpením se vznikem nové obchodní společnosti Troubsko s.r.o. podle § 243 odst. 1 písm. b), bod 1. zák. č. 125/2008 Sb. o přeměnách obchodních společností a družstev. K uvedenému datu došlo k přechodu části jmění rozdělované společnosti HORMEN CE a.s., jež byla vymezena v projektu rozdělení, na nově vznikající nástupnickou společnost Troubsko s.r.o., se sídlem Veselská 241/7, Popůvky, okr. Brno-venkov, PSČ: 664 41, a to s účinností ke dni provedení zápisu rozdělení odštěpením se vznikem nové společnosti do obchodního rejstříku.

Osoby podílející se k 31. prosinci 2019 10 a více procenty na základním kapitálu:

poř. č.	Osoba	Druh akcií	Podíl na ZK	Počet akcií	Jmenovitá hodnota každé akcie v Kč	Celková hodnota akciového podílu v tis. Kč
1.	ČEZ ESCO a.s., IČ 03592880, Duhová 1444/2, Praha 4, Michle, PSČ 140 00	na jméno	51,00 %	1 020	5 000	5 100
2.	Ing. Jiří Hrachovina, MBA, Pod Horkou 66, Brno-Bystrc, PSČ 635 00	na jméno	24,50 %	490	5 000	2 450
3.	Bc. Marek Fišer, Hyacintová 1514, Kamenice, Skuhel, PSČ 251 68	na jméno	24,50 %	490	5 000	2 450
	CELKEM		100,00 %	2 000	5 000	10 000

Společnost je významným dodavatelem projektových řešení dodávek svítidel a jejich příslušenství, nouzových systémů a centrálních baterií a patří mezi nejvýznamnější společnosti v tomto segmentu trhu. Společnost poskytuje komplexní zákaznický servis od světelně technických návrhů a expertních posudků osvětlovacích soustav až po dodávky nejmodernějších, vysoce kvalitních osvětlovacích a nouzových systémů pro nejrůznější obory lidské činnosti.

Hlavní aktivity společnosti HORMEN CE a.s. jsou teritoriálně umístěny v České republice a Slovenské republice, ale společnost posiluje i na exportních trzích. Společnost má pobočky v Brně a v Ostravě.

Společnost má dceřinou společnost **HORMEN SK s.r.o.** (základní kapitál 13 tis. EUR, zapsána do obchodního rejstříku dne 1. března 2008, sídlo v Bratislavě, Slovenská republika), která realizuje obchodní aktivity pouze na území Slovenské republiky.

## 1.2. Představení Skupiny ČEZ

Skupina ČEZ je integrovaným energetickým seskupením působícím v zemích západní, střední a jihovýchodní Evropy s centrálou v České republice. Hlavní předmět podnikání tvoří výroba, distribuce, obchod a prodej v oblasti elektřiny, tepla a zemního plynu a těžba uhlí. Zákazníkům dále poskytuje komplexní energetické služby. Společnosti Skupiny ČEZ zaměstnávají ke konci roku 2019 více než 32 tisíc zaměstnanců.

Nejvýznamnějším akcionářem mateřské společnosti ČEZ je Česká republika s podílem na základním kapitálu téměř 70 %. Akcie ČEZ jsou obchodovány na pražské a varšavské burze cenných papírů, kde jsou součástí burzovních indexů PX a WIG-CEE.

Posláním Skupiny ČEZ je zajišťovat bezpečnou, spolehlivou a pozitivní energii zákazníkům i celé společnosti. Dlouhodobou vizí je přinášet inovace pro řešení energetických potřeb a přispívat k vyšší kvalitě života. Strategii Skupiny ČEZ tvoří čtyři priority: Efektivní provoz, optimální využití a rozvoj výrobního portfolia, Moderní distribuce a péče o energetické potřeby zákazníků, Rozvoj nové energetiky v České republice a Rozvoj energetických služeb v Evropě.

V České republice společnosti Skupiny ČEZ vyrábějí a distribuují a dodávají elektřinu a teplo, obchodují s elektřinou, zemním plynem a dalšími komoditami, poskytují komplexní energetické služby a jedna společnost těží a prodává uhlí. Výrobní portfolio tvoří jaderné, uhelné, plynové, vodní, fotovoltaické, větrné, biomasové a bioplynové zdroje.

V zahraničí Skupina ČEZ aktivně podniká v oblasti energetických služeb a v oblasti distribuce, výroby, obchodu a prodeje elektřiny, dále v oblasti obchodu a prodeje zemního plynu a obchodování s komoditami na velkoobchodním trhu. Skupina ČEZ v zahraničí působí zejména v Německu, Polsku, Rumunsku, Bulharsku a dále na Slovensku, v Itálii, Francii, Maďarsku a v Turecku.

Při svém podnikání se Skupina ČEZ řídí přísnými etickými standardy zahrnujícími odpovědné chování k zaměstnancům, společnosti a životnímu prostředí. V rámci své podnikatelské činnosti se Skupina ČEZ hlásí k principům trvale udržitelného rozvoje, podporuje energetickou úspornost, prosazuje nové technologie a vytváří prostředí pro profesní růst zaměstnanců. Firemní kultura je orientována na bezpečnost, stálý růst vnitřní efektivity a podporu inovací v zájmu růstu hodnoty Skupiny ČEZ.

Placování Skupiny ČEZ v energetice podle teritoria



výroba  
● výroba elektřiny z tradičních zdrojů  
● výroba elektřiny z obnovitelných zdrojů  
● výroba tepla  
o výrobu a prodej  
● distribuce elektřiny  
● distribuce tepla  
● výroba a prodej biomasových paliv a odpadních produktů  
● výroba a prodej koksů a železných výrobků  
● výroba energetických služeb

## 2. Zpráva o podnikatelské činnosti

### 2.1. Hlavní oblasti činnosti

Cílem společnosti HORMEN CE a.s. je docílit na tuzemském a na evropském trhu významného postavení v oblasti dodávek svítidel pro velké investiční akce, např. výstavby shopping center, kancelářských komplexů a průmyslových a skladovacích areálů. Společnost je schopna dodat svým zákazníkům komplexní řešení osvětlení, včetně sofistikovaných nouzových systémů napájených centrálními bateriemi. Spolupráce s architekty, projektanty a konečnými uživateli při návrzích osvětlení a jejich soustav je základním předpokladem pro výslednou kvalitní realizaci.

### 2.2. Postavení společnosti na trhu

V meziročním srovnání došlo v roce 2019 oproti roku 2018 k mírnému poklesu tržeb cca o 8% a snížení zisku po zdanění o 6,6 mil. Kč na 1,4 mil. Kč, kdy hlavním důvodem bylo zdržení v realizaci u některých zakázek, nicméně zásoba objednávek k 31.12.2019 byla na úrovni 54 mil. Kč. Postavení společnosti na trhu je stabilní a bez problémů plní všechny své závazky.

V roce 2019 společnost realizovala opět mnoho zajímavých a prestižních projektů, např. administrativní budovy BB Centrum „B“ pro Passerinvest a Churchill Square pro Penta Investments, kompletní dodávku svítidel pro nemocnici New Point Fortin Hospital na Trinidadu, obchodní centrum Stromovka pro Lordship, dodávku svítidel pro hotel Fortuna City pro CPI a řadu dalších.

### 2.3. Vybrané ukazatele hospodaření

Ukazatel	Jednotka	Hodnota
Provozní výnosy	tis. Kč	190 094
EBITDA	tis. Kč	7 045
EBIT	tis. Kč	3 000
Zisk po zdanění	tis. Kč	1 896
Aktiva celkem	tis. Kč	62 299
Vlastní kapitál	tis. Kč	22 497
Investice (CAPEX)	tis. Kč	346
Provozní cash flow	tis. Kč	9 037
Fyzický počet zaměstnanců k 31. 12.	počet	64

### 2.4. Očekávaný vývoj společnosti

S ohledem na nejasné dopady korona virové pandemie na jaře 2020 je vývoj do konce roku obtížně odhaditelný, ale velmi pravděpodobně budou výkony a výsledky společnosti ovlivněny celkovým propadem trhu, kdy očekávaná hodnota poklesu stavebního trhu je odhadována na 10 %.

### 2.5. Pracovní právní vztahy

K 31. prosinci 2019 bylo v zaměstnaneckém poměru u společnosti 57 zaměstnanců. V roce 2020 společnost nepředpokládá významné zvyšování počtu zaměstnanců. V pracovních právních vztazích společnost postupuje podle platné legislativy.

### 2.6. Ostatní skutečnosti

Společnost nemá aktivity v oblasti ochrany životního prostředí.

Společnost sice tvoří s dceřinou společností HORMEN SK s.r.o. konsolidační celek, ale představenstvo společnosti rozhodlo v souladu s čl. III, odst. 2.2., písm. a) Opatření č.j. 281/113 411/2001 ze dne 17. prosince 2001, kterým se stanoví postupy pro provedení konsolidace účetní závěrky podnikatelů, kteří účtují v podvojně účetní soustavě a jsou právníky osobami o tom, že vzhledem k nevýznamnosti nebude konsolidaci za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019 provádět.

Od rozvahového dne nenastaly jiné, než výše nepopsané skutečnosti, které by měly zásadní vliv na existenci společnosti, případně které by vedly k zániku společnosti.

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

### 3. Závěrečné prohlášení představenstva

Prohlašujeme, že uvedené údaje odpovídají skutečnosti a že nebyly vynechány žádné podstatné informace.

V Praze dne 23. června 2020



HORMEN CE a.s.  
předseda představenstva  
Ing. Jiří Hrachovina, MBA



HORMEN CE a.s.  
místopředseda představenstva  
Ing. Michal Pasák, MBA



HORMEN CE a.s.  
člen představenstva  
Bc. Marek Fišer

**HORMEN CE a.s.**  
sídló: Na Dolnách 168/6, Praha 4, 147 00  
Tel.: +420 244470408; Fax: +420 241724661  
www.hormen.cz; hormen@hormen.cz  
IČO: 27164742, DIČ: CZ27164742

ŠKODA AUTO LEASING a.s.  
Královská 100, 120 00 Praha 2  
IČO: 252 200 111  
Město: Praha 2, PSČ: 120 00

## **HORMEN CE a.s.**

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

HORMEN CE a.s. k 31.12.2019

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>96 888</b>	<b>-34 569</b>	<b>62 299</b>	<b>72 201</b>
<b>A.</b>	<b>POHLEDAVKY ZA UPSANY ZÁKLADNÍ KAPITAL</b>				
<b>B.</b>	<b>STÁLÁ AKTIVA</b>	<b>35 080</b>	<b>-32 255</b>	<b>2 825</b>	<b>6 880</b>
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>7 482</b>	<b>-7 404</b>	<b>78</b>	<b>185</b>
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje				
2.	Ocenitelná práva	7 373	-7 295	78	185
1.	Software	7 373	-7 295	78	185
2.	Ostatní ocenitelná práva				
3.	Goodwill				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	109	-109	0	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>27 261</b>	<b>-24 851</b>	<b>2 410</b>	<b>6 353</b>
B. II. 1.	Pozemky a stavby				
1.	Pozemky				
2.	Stavby				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	27 261	-24 851	2 410	6 350
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
1.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				3
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				3
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>337</b>	<b>0</b>	<b>337</b>	<b>342</b>
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	337		337	342
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Podíly - podstatný vliv				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
<b>C.</b>	<b>OBĚŽNÁ AKTIVA</b>	<b>61 561</b>	<b>-2 334</b>	<b>59 227</b>	<b>65 063</b>
C. I.	<b>Zásoby</b>	<b>33 746</b>	<b>-1 668</b>	<b>32 078</b>	<b>32 661</b>
C. I. 1.	Materiál	16 131	-401	15 730	15 426
2.	Nedokončená výroba a polotovary	1 530		1 530	2 226
3.	Výrobky a zboží	16 085	-1 267	14 818	14 999
1.	Výrobky	4 109	-310	3 799	2 214
2.	Zboží	11 976	-957	11 019	12 785
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	<b>Pohledávky</b>	<b>27 113</b>	<b>-668</b>	<b>26 447</b>	<b>30 711</b>
C. II. 1.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>507</b>	<b>0</b>	<b>507</b>	<b>39</b>
1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Odloužená daňová pohledávka	507		507	39
5.	Pohledávky ostatní				
5.1.	Pohledávky za společníky				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
5.3.	Dohadné účty aktivní				
5.4.	Jiné pohledávky				

Výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha jsou nedílnou součástí účetní závěrky.

## HORMEN CE a.s. k 31.12.2019

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

## ROZVAHA

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2018
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. II. 2.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	26 608	-668	25 940	30 672
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	22 135	-668	21 469	28 112
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	1 607		1 607	
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	2 864		2 864	2 560
4.1.	Pohledávky za společníky				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	1 102		1 102	2
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 761		1 761	2 194
4.5.	Dohadné účty aktivní	1		1	284
4.6.	Jiné pohledávky				100
C. III.	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	0	0	0	0
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV.	<b>Peněžní prostředky</b>	702	0	702	1 701
1.	Peněžní prostředky v pokladně	297		297	579
2.	Peněžní prostředky na účtech	405		405	1 122
D.	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	247	0	247	258
D. 1.	Náklady příštích období	247		247	258
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				

Výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha jsou nedílnou součástí účetní závěrky.

HORMEN CE a.s. k 31.12.2019

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2018
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>62 299</b>	<b>72 201</b>
<b>A.</b>	<b>VLASTNÍ KAPITÁL</b>	<b>22 497</b>	<b>26 570</b>
A. I.	Základní kapitál	10 000	10 000
A. I. 1.	Základní kapitál	10 000	10 000
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
A. II.	Ažio a kapitálové fondy	0	0
A. II. 1.	Ažio		
2.	Kapitálové fondy		
1.	Ostatní kapitálové fondy		
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A. III.	Fondy ze zisku	0	0
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy		
2.	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	10 601	10 601
IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	10 601	10 601
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	1 896	7 969
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0	0
<b>B. + C.</b>	<b>CIZÍ ZDROJE</b>	<b>39 802</b>	<b>46 099</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>284</b>	<b>2 451</b>
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy	284	2 451
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>39 518</b>	<b>37 648</b>
C. I.	Dlouhodobé závazky	671	5 477
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	671	
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Odsložený daňový závazek		
9.	Závazky - ostatní		5 477
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky		5 477
C. II.	Krátkodobé závazky	38 847	32 171
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	490	893
4.	Závazky z obchodních vztahů	14 611	11 735
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	17 457	13 124
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky - ostatní	6 289	6 419
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
3.	Závazky k zaměstnancům	1 518	1 438
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	794	814
5.	Stát - daňové závazky a dotace	1 166	3 045
6.	Dohadné účty pasivní	2 547	986
7.	Jiné závazky	264	136
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>0</b>	<b>3 532</b>
D. 1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období		3 532

Výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha jsou nedílnou součástí účetní závěrky.

**HORMEN CE a.s.**

sídlo: Na Dolinách 168/6, Praha 4, 147 00  
 Tel.: +420 244470408; Fax: +420 241724661  
 www.hormen.cz; hormen@hormen.cz  
 IČO: 27164742, DIČ: CZ27164742

## HORMEN CE a.s. k 31.12.2019

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2018
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	122 427	132 487
II.	Tržby za prodej zboží	67 867	78 734
A.	<b>Výkonová spotřeba</b>	149 908	132 555
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	39 589	45 885
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	82 282	58 522
A.3.	Služby	28 038	28 148
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-979	28 755
C.	Aktivace (-)	0	0
D.	<b>Osobní náklady</b>	38 213	32 153
D.1.	Mzdové náklady	28 587	23 578
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9 626	8 577
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 891	7 853
D.2.2.	Ostatní náklady	735	724
E.	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>	-4 351	4 111
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	-4 045	4 415
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	-4 045	4 415
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	455	-201
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-149	-103
III.	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	532	1 078
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	25	8
III.2.	Tržby z prodaného materiálu		
III.3.	Jiné provozní výnosy	807	1 088
F.	<b>Ostatní provozní náklady</b>	-1 568	1 816
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		46
F.2.	Prodávý materiál		
F.3.	Daně a poplatky	99	128
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-2 187	977
F.5.	Jiné provozní náklady	500	465
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	-3 000	11 117
IV.	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly</b>	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	0	0
V.	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku</b>	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	0	0
VI.	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>	16	8
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	16	8
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		
I.	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	0	0
J.	<b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>	305	812
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	305	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		812
VII.	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	444	488
K.	<b>Ostatní finanční náklady</b>	579	1 018
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	-424	-1 138
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	2 576	9 979

Rozvaha, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha jsou nedílnou součástí účetní závěrky.

HORMEN CE a.s. k 31.12.2019

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2018
L.	Daň z příjmu	680	2 010
L.1.	Daň z příjmu splatná	1 148	2 446
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	-468	-436
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	1 896	7 909
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	1 896	7 909
*	Čistý obrát za účetní období	191 386	210 799



**HORMEN CE a.s.**

sídlo: Na Dolinách 168/6, Praha 4, 147 00  
Tel.: +420 244470408; Fax: +420 241724661  
www.hormen.cz; hormen@hormen.cz  
IČO: 27154742, DIČ: CZ27154742

HORMEN CE a.s. k 31.12.2019  
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**

k 31. prosinci 2019 a 2018

		Stav v běžném období	Stav v minulém období 2018
<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>			
<b>Z.</b>	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)</b>	<b>2 576</b>	<b>9 979</b>
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	2 486	5 732
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	4 045	4 416
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek	306	-305
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv	-2 167	977
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly		
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	-25	38
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	289	606
A. 1. 7.	Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy)	38	
<b>A *</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami</b>	<b>6 062</b>	<b>15 711</b>
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	7 843	2 818
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	118	-1 370
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	6 792	2 480
A. 2. 3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv	809	61
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	2 876	-2 214
A. 2. 5.	Změna stavu ostatních závazků a přechodných účtů pasiv	-2 752	3 861
<b>A **</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami</b>	<b>12 905</b>	<b>18 529</b>
A. 3. 1.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-305	-612
A. 4. 1.	Zaplacená daň z příjmů	-3 563	-2 554
<b>A ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>9 037</b>	<b>15 353</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-28	-1 630
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	25	8
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry	-1 607	
B. 4. 1.	Přijaté úroky	16	6
B. 5. 1.	Přijaté podíly na zisku		
<b>B ***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-1 594</b>	<b>-1 616</b>
<b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>			
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých úvěrů	-473	-14 778
C. 2. 1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		
C. 2. 2.	Vyplacené podíly na zisku	-7 969	-5 977
C. 2. 3.	Dopad ostatních změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
<b>C ***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-8 442</b>	<b>-20 755</b>
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>-999</b>	<b>-7 008</b>
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>	<b>1 701</b>	<b>8 709</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>702</b>	<b>1 701</b>

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

## 1. POPIS SPOLEČNOSTI

HORMEN CE a.s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 13. 7. 2004 a sídlí v Praze 4, Podolí, Na dolinách 168/6, PSČ 147 00, Česká republika, identifikační číslo 27154742. Hlavním předmětem její činnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

V roce 2019 byly provedeny následující změny v zápisu do veřejného rejstříku:

Popis změny	Jméno	Datum vzniku/zániku funkce	Datum zápisu do veřejného rejstříku
Zápis zániku funkce člena představenstva	Ing. Pavlína Rezková	01. 11. 2018	05. 01. 2019
Zápis vzniku funkce člena představenstva	Ing. Michal Pasák, MBA	01. 11. 2018	05. 01. 2019
Zápis zániku funkce člena dozorčí rady	Jiří Černý	30. 06. 2019	18. 10. 2019
Zápis vzniku funkce člena dozorčí rady	Ing. Vlastimil Vyskočáni	01. 07. 2019	18. 10. 2019

Osoby podílející se 10 a více procenty na základním kapitálu:

poř. č.	Osoba	Druh akcií	Podíl na ZK	Počet akcií	Jmenovitá hodnota každé akcie v Kč	Celková hodnota akciového podílu v tis. Kč
1.	ČEZ ESCO, a.s., IČ 03592880, Duhová 1444/2, Praha 4, Michle, PSČ 140 00	na jméno	51,00 %	1 020	5 000	5 100
2.	Ing. Jiří Hrachovina, MBA	na jméno	24,50 %	490	5 000	2 450
3.	Bc. Marek Fišer	na jméno	24,50 %	490	5 000	2 450
	CELKEM		100,00 %	2 000	5 000	10 000

Mateřskou společností společnosti je ČEZ ESCO a.s. a mateřskou společností celé skupiny je ČEZ a.s.

Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti skupiny ČEZ, a. s., se sídlem v Praze 4, Duhová 2/1444, PSČ 140 53, identifikační číslo 452 74 649.

Konsolidovaná účetní závěrka je připravována mateřskou společností ČEZ, a. s. a je k nahlédnutí na internetových stránkách společnosti ČEZ, a. s.

Členové statutárních, řídicích, kontrolních a správních orgánů k 31. prosinci 2019:

Představenstvo	
Předseda:	Ing. Jiří Hrachovina, MBA
Místopředseda:	Ing. Michal Pasák
Člen:	Bc. Marek Fišer

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

Dozorčí rada	
Předseda:	Ing. Milan Dorko
Místopředseda:	Ing. Vlastimil Vyskočáni
Člen:	Ing. Josef Krátký

## **2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2019 a 2018.

## **3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A ODCHYLKY OD TĚCHTO METOD**

Způsoby oceňování a postupy účtování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2019 a 2018 jsou následující:

### **a) Dlouhodobý nehmotný majetek**

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Drobný nehmotný majetek (do 60 tis. Kč) se odepisuje jednorázově do nákladů.

### **Odpisy**

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let
Software	3
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

### **b) Dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Drobný hmotný majetek (do 40 tis. Kč) se odepisuje jednorázově do nákladů.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

### Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let
Hmotné movité věci a jejich soubory	3-5
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	3-5

### c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných osobách a osobách pod podstatným vlivem. Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám. V případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

### d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

V rámci skupiny ČEZ a.s. byl zaveden systém využívání volných peněžních prostředků jednotlivých společností skupiny v rámci tzv. „Cash pool“. Prostředky vložené do tohoto systému nebo využívané z tohoto systému k datu účetní závěrky jsou v rozvaze vykázány v položkách „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“, případně „Krátkodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“ a změna stavu těchto prostředků je vykázána v přehledu o peněžních tocích v položce „Poskytnuté zápůjčky a úvěry“ případně „Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých úvěrů“.

### e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody váženým aritmetickým průměrem. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících např. náklady na přepravu, clo, provize atd.

Výrobky a nedokončená výroba se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Výrobní režijní náklady zahrnují přímé mzdy, nájemné výrobních prostor a jsou rozvrhovány na základě výrobních kalkulací.

### f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

### g) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané ve veřejném rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

#### **h) Cizí zdroje**

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

#### **i) Devizové operace**

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách přepočítané pevným kurzem stanoveným k prvnímu pracovnímu dni daného roku a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. běžného roku vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

#### **j) Použití odhadů**

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

#### **k) Účtování výnosů a nákladů**

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

#### **l) Daň z příjmů**

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

#### **m) Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

#### 4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

##### a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

###### POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Projekt přeměny	Konečný zůstatek
Software	7 373	-	-	7 373
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	109	-	-	109
Celkem 2019	7 482	-	-	7 482
Celkem 2018	7 392	118	-28	7 482

###### OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	-7 188	-107	-7 295	78
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	-109	-	-109	-
Celkem 2019	-7 297	-107	-7 404	78
Celkem 2018	-7 207	-90	-7 297	185

Souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 v pořizovacích cenách 985 tis. Kč a 948 tis. Kč.

##### b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

###### POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Projekt přeměny	Konečný zůstatek
Hmotné movité věci a jejich soubory	27 989	28	-756	-	27 261
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	3	28	-31	-	-
Celkem 2019	27 992	56	-787	-	27 261
Celkem 2018	44 212	3 281	-1 896	-17 605	27 992

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

#### OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	-	-
Hmotné movité věci a jejich soubory	-21 639	-3 968	-	756	-24 851	2 410
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-
Celkem 2019	-21 639	-3 968	-	756	-24 851	2 410
Celkem 2018	-17 392	-4 325	-45	123	-21 639	6 353

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 2 648 tis. Kč a 2 444 tis. Kč.

#### c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

	Zůstatek k 31. 12. 2017	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2018	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2019
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	339	3	342	-5	337
Celkem	339	3	342	-5	337

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem k 31. 12. 2019 (v tis. Kč):

HORMEN SK s.r.o.	K 31. 12. 2019	K 31. 12. 2018
Sídlo společnosti	Hattalova 12A, Bratislava, Slovenská republika	Hattalova 12A, Bratislava, Slovenská republika
Podíl v %	100 %	100 %
Aktiva celkem	830	865
Vlastní kapitál	808	842
Základní kapitál a kapit. fondy	337	342
Fondy ze zisku	34	34
Nerozdělený zisk/ztráta minulých let	461	480
Zisk/ztráta běžného roku	-24	-13
Cena pořízení podílu	358	358
Nominální hodnota podílu	337	342

Finanční informace o výše uvedené společnosti byly získány z auditorem neověřené účetní závěrky.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

## 5. ZÁSoby

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 společnost vykazuje společnost zásoby v celkové hodnotě 32 078 tis. Kč a 32 651 tis. Kč.

Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomalu obrátkových zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka byla stanovena vedením společnosti na základě interní směrnice stanovující snížení hodnoty zásob vzhledem k jejich stáří (viz bod 7).

## 6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2019 a 2018 vytvořeny opravné položky na základě interní směrnice a reálné vymahatelnosti předmětných pohledávek (viz bod 7).

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 360 dní činily 815 tis. Kč a 815 tis. Kč.

Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2019 a 2018 pohledávky ve výši 149 tis. Kč a 109 tis. Kč. Pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz bod 19).

## 7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2017	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2018	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2019
zásobám	1 414	989	-1 190	1 213	455		1 668
pohledávkám – zákonné	678	70	-	748	-	-116	632
pohledávkám - ostatní	240	-	-173	67	-	-33	34

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

## 8. PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Společnost k 31. 12. 2019 a k 31. 12. 2018 neměla otevřený a nečerpala kontokorentní účet u žádné banky.

Společnost je od roku 2018 součástí systému cash poolingů spravovaného pro společnosti Skupiny ČEZ Komerční bankou, a.s. Peněžní prostředky v CZK převedené v rámci cash poolingů mateřské společnosti ČEZ, a. s., byly úročeny úrokovou sazbou dle příslušného Oznámení KB o úrokových sazbách v CZK, tj. 0,00 % p.a. Od 23. 4. 2018 jsou peněžní prostředky v CZK převedené v rámci cash poolingů mateřské společnosti ČEZ, a. s., úročeny úrokovou sazbou PRIBOR O/N - 0,5 % p. a., minimálně 0,03 % p. a. (pohledávky).

Peněžní prostředky v CZK poskytované v rámci cash poolingů mateřskou společností jsou úročeny sazbou PRIBOR O/N + 0,30 % p.a. (závazky).“

Peněžní prostředky v EUR převedené v rámci cash poolingů mateřské společnosti ČEZ, a. s., jsou úročeny úrokovou sazbou dle příslušného Oznámení KB o úrokových sazbách v CM, aktuálně 0,00 % p.a. (pohledávky). Peněžní prostředky v EUR poskytované v rámci cash poolingů mateřskou společností jsou úročeny sazbou EUR LIBOR O/N + 0,35 % p.a. (závazky).

K 31. prosinci 2019 a k 31. prosince 2018 činil netto zůstatek prostředků převedených v rámci systému cash poolingů 15 851 tis. Kč a 12 425 tis. Kč. V rozvaze je zůstatek vykázán jednak v krátkodobých závazcích na řádku C.II.6. Krátkodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba ve výši 17 457 tis. Kč a dále v krátkodobých pohledávkách v řádku C.II.2.2 Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba ve výši 1 607 tis. Kč. Úroky spojené s cash poolingem byly v roce 2019 a v roce 2018 vykázány v částce 156 tis. Kč a 189 tis. Kč.

## 9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 společnost vykazuje náklady příštích období v částce 247 tis. Kč a 258 tis. Kč a zahrnují především nájmy, předplatné časopisů, domény, pojištění, reklamu a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

## 10. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2017	Zvýšení	Snížení	Projekt přeměny	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2019
Počet akcií	2 000	-	-	-	2 000	-	-	2 000
Základní kapitál	10 000	-	-	-	10 000	-	-	10 000
Nerozdělený zisk minulých let	16 234	-	-	-5 633	10 601	-	-	10 601
Výsledek hospodaření běžného účetního období	5 977	7 969	-5 977	-	7 969	1 896	-7 969	1 896

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

Základní kapitál společnosti se skládá z 2 000 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 5 000 Kč.

Dne 30. července 2019 valná hromada společnosti schválila návrh představenstva o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2018 ve výši 7 969 tis. Kč, a to výplatou dividend v plné výši.

Dne 13. června 2018 valná hromada společnosti schválila návrh představenstva o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2017 ve výši 5 977 tis. Kč, a to výplatou dividend v plné výši.

Zisk za rok 2019 navrhne představenstvo společnosti valné hromadě společnosti k rozdělení mezi akcionáře v plné výši, tedy ve výši 1 896 tis. Kč.

## 11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2017	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2018	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2019
ostatní	1 474	1 622	645	2 451	-	-2 167	284

Ostatní rezervy jsou tvořeny rezervou na záruční opravy.

## 12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost měla k 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 ostatní dlouhodobé závazky ve výši 0 tis. Kč a 5 477 tis. Kč. K těmto závazkům bylo zřízeno zástavní právo nebo záruka ve prospěch věřitele (v tis. Kč):

Závazek	Zůstatek v roce 2018	Zůstatek v roce 2019	Popis zajištění
PEAC (Czech Republic) s.r.o.	5 477	-	Zajišťovací převod práva

V roce 2019 došlo k úhradě zbývajících zůstatků výše uvedených dlouhodobých závazků. V roce 2019 byly do nákladů společnosti zaúčtovány úroky v celkové výši 149 tis. Kč související s výše uvedeným nebankovním financováním.

## 13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 měla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti v částce 2 130 tis. Kč a 674 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 splatné závazky pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení v částce 794 tis. Kč a 814 tis. Kč.

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 eviduje společnost dohadné účty pasivní v částce 2 547 tis. Kč a 986 tis. Kč. Tyto položky zahrnují k 31. 12. 2019 především faktury za provozní náklady související s rokem 2019, ale přijaté v roce 2020.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 19).

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

#### **14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM**

K 31. 12. 2019 ani k 31. 12. 2018 společnost nečerpala žádný bankovní úvěr.

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2019 a 2018 činily 0 tis. Kč a 423 tis. Kč.

#### **15. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV**

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 eviduje společnost výnosy příštích období v částce 0 tis. Kč a 3 532 tis. Kč. V roce 2018 tato položka zahrnovala hodnotu zboží dodaného v roce 2019 a byla účtována do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

#### **16. DAŇ Z PŘÍJMŮ**

Na základě předběžné kalkulace společnost dosáhla daňové ztráty / vyčíslila daň následovně (v tis. Kč):

	2019	2018
Zisk před zdaněním	2 576	9 979
Nezdanitelné výnosy	-2 178	-385
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	1 825	1 252
Neodečitatelné náklady		
Tvorba opravných položek	455	-
Tvorba rezerv	-	977
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	3 365	1 054
Zdanitelný příjem	6 043	12 877
Sazba daně z příjmu	19 %	19 %
Daň	1 148	2 446
Splatná daň	1 148	2 446

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

Položky odložené daně	2019		2018	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-	-304	-	-657
Ostatní přechodné rozdíly:				
OP k pohledávkám	-	-	-	-
OP k zásobám	317	-	230	-
OP k dlouhodobému majetku	-	-	-	-
Rezervy	494	-	466	-
<b>Celkem</b>	<b>811</b>	<b>-304</b>	<b>696</b>	<b>-657</b>
<b>Netto</b>	<b>507</b>	<b>-</b>	<b>39</b>	<b>-</b>

K 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 společnost zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 507 tis. Kč a 39 tis. Kč z titulu očekávání její realizace v následujících obdobích.

## 17. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2019		2018	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Tržby za prodej zboží	65 590	2 077	68 435	8 299
Tržby za prodej výrobků	109 294	10 273	115 039	17 213
Tržby za prodej služeb	2 860	-	245	-
<b>Výnosy celkem</b>	<b>177 744</b>	<b>12 350</b>	<b>183 719</b>	<b>25 512</b>

Převážná část výnosů společnosti za rok 2019 a 2018 je soustředěna na 20 hlavních zákazníků ve stavebnictví a developmentu.

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

## 18. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2019		2018	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních, správních orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních, správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	64	7	57	7
Mzdy	26 587	5 135	23 576	4 502
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 891	1 611	7 853	1 455
Sociální náklady	735	118	724	123
Osobní náklady celkem	36 213	6 864	32 153	6 080

## 19. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2019 a 2018 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody. Členové představenstva pan Jiří Hrachovina a Marek Fišer jsou každý vlastníkem 24,5 % akcií společnosti.

Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů vlastnili k 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 980 ks akcií společnosti a 980 ks akcií představující 49 % a 49 % všech akcií.

Společnost běžně prodává zboží, výrobky a služby spřízněným osobám. V roce 2019 a 2018 dosáhl tento objem prodeje 5 959 tis. Kč a 17 210 tis. Kč.

Společnost nakupuje výrobky a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2019 a 2018 činily nákupy 4 624 tis. Kč a 3 113 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2019	2018
ČEZ Energetické služby, s.r.o.	-	239
ČEZ ESCO, a.s.	36	217
ČEZ Prodej, s.r.o.	-	1
ČEZ, a.s.	1 607	-

Pohledávku vůči společnostem ČEZ, a.s. společnost eviduje z titulu poskytnutí peněžních prostředků systémem cash pooling (viz. bod 8).

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2019	2018
ČEZ ESCO, a.s.	429	565
ČEZ, a.s.	17 457	12 425
ČEZ Korporátní služby, s.r.o.	20	-

Závazek za společností ČEZ, a.s. společnost eviduje z titulu čerpání peněžních prostředků systémem cash pooling (viz. bod 8).

Přehled dlouhodobých závazků vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2019	2018
HORMEN SK s.r.o.	671	699

Dlouhodobé závazky vůči HORMEN SK s.r.o. se týkají finanční zápůjčky peněžních prostředků.

## **20. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY**

Odměny statutárnímu auditorovi k 31. 12. 2019 a 31. 12. 2018 vykazovala společnost v částce 250 tis. Kč a 250 tis. Kč.

Ostatní provozní výnosy a náklady k 31. 12. (v tis. Kč):

	2019	2018
Ostatní provozní výnosy	832	1 076
Ostatní provozní náklady	-1 568	1 616

Ostatní provozní výnosy tvoří zejména bonusy za odběry od dodavatelů.

Ostatní provozní náklady tvoří zejména (rozpuštění)/ tvorba rezerv a opravných položek.

Finanční výsledek hospodaření je k 31. 12. tvořen následujícími položkami (v tis. Kč):

	2019	2018
Výnosové úroky	16	6
Nákladové úroky	-305	-612
Kurzové zisky/ztráty	52	-532
Ostatní	-187	-
Celkem	-424	-1 138

HORMEN CE a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019

## **21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI**

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.




Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

Dne 01. 04. 2020 došlo ke změně člena dozorčí rady. Pan Milan Dorko byl nahrazen panem Lukášem Roubíčkem. Tato změna byla zapsána ve veřejném rejstříku dne 18. 06. 2020.

## **22. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ BOD 10)**

## **23. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**

Sestaven nepřímou metodou.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
23. 6. 2020	 Ing. Jiří Hrachovina, MBA	 Bc. Marek Fišer	 Bc. Marek Fišer

**HORMEN CE a.s.**

sídlo: Na Dolinách 168/6, Praha 4, 147 00  
Tel.: +420 244470408; Fax: +420 241724861  
www.hormen.cz; hormen@hormen.cz  
ICO: 27154742, DIČ: CZ27154742

**HORMEN CE a.s.**

**zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. prosinci 2019**

**(za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019)**

## 1. Popis ovládající osoby, ovládané osoby a osob ovládaných stejnou ovládající osobou

### 1.1. Ovládající osoba

Název společnosti	IČO	Sídlo
ČEZ ESCO, a.s.	03592880	Duhová 1444/2, PSČ 140 00 Praha 4, Michle

### 1.2. Ovládaná osoba

HORMEN CE a.s. (dále jen "společnost") je česká právnická osoba, akciová společnost, která sídlí na adrese Na dolínách 168/6, Praha 4, Podolí, PSČ 147 00, Česká republika. Společnost je významným dodavatelem projektových řešení dodávek svítidel a jejich příslušenství, nouzových systémů a centrálních baterií. Společnost je dodavatelem zboží dceřiné společnosti HORMEN SK s.r.o.

Název společnosti	IČO	Sídlo	Ovládající osoba	Výše podílu na ZK	Druh vztahu
HORMEN CE a.s.	271 54 742	Na dolínách 168/6, Praha 4, Podolí, PSČ 147 00	ČEZ ESCO, a.s. Ing. Jiří Hrachovina, MBA Bc. Marek Fišer	51,00 % 24,50 % 24,50 %	Akcionář Akcionář, předseda představenstva, Akcionář, člen představenstva

### 1.3. Úloha ovládané osoby

Společnost je jedinou entitou v rámci skupiny ČEZ, která vyrábí a dodává osvětlovací techniku a příslušenství jak v rámci skupiny, tak i externím zákazníkům.

### 1.4. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Název společnosti	IČO	Sídlo	Ovládající osoba	Výše podílu na ZK	Druh vztahu
ČEZ Energetické služby, s.r.o.	27804721	Výstavní 1144/103, 703 00 Ostrava-Vítkovice	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
HA.EM OSTRAVA, s.r.o.	47972033	Na jizdárně 2767/21a, Ostrava, Moravská Ostrava, PSČ 702 00	ČEZ Energetické služby, s.r.o./ ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
ČEZ Energo, s.r.o.	29060109	Karolínská 661/4, PSČ 186 00 Praha 8 - Karlín	ČEZ ESCO, a.s.	50,10 %	Společník
ČEZ LDS, s.r.o.	01873237	Duhová 1444/2, Michle, 140 00 Praha 4	ČEZ ESCO, a.s.	51 %	Společník
ČEZ Distribuční systémy a.s.	47474238	Františkánska 4, PSČ 917 01 Tmava, Slovenská republika	ČEZ LDS, s.r.o.	100 %	Jediný společník
ČEZ Solární, s.r.o.	27282074	Mydlářská 105/10, Liberec X-Františkov, 460 10 Liberec	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
ENESA, a.s.	27382052	U Voborníků 852/10, PSČ 190 00 Praha 9 – Vysočany	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný akcionář
Energocentrum Vítkovice, a.s.	03936040	Duhová 1444/2, 140 00 Praha 4	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný akcionář
AZ KLIMA, a.s.	24772631	Tuřanka 1519/115a, Slatina, 627 00 Brno	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný akcionář
AZ KLIMA SK, s.r.o.	35796944	Nová Rožňavská 3018/134/A, Nové Město, PSČ 831 04 Bratislava, Slovenská republika	AZ KLIMA, a.s.	100 %	Jediný společník
AZ VENT s.r.o.	04019261	Tuřanka 1519/115a, Slatina, 627 00 Brno	AZ KLIMA, a.s.	100 %	Jediný společník
ŠKO-ENERGO FIN, s.r.o.	61675954	Tř. Václava Klementa 869, 293 01 Mladá Boleslav	ČEZ ESCO, a.s.	5 %	Společník
ŠKO-ENERGO, s.r.o.	61675938	Tř. Václava Klementa 869, 293 60 Mladá Boleslav	ČEZ ESCO, a.s.	12 %	Společník
AirPlus spol. s.r.o.	25441931	č.ev. 22, 417 13 Modlany	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
HORMEN SK s.r.o.	44021470	Bratislava, Hattalova 12, PSČ 831 03	HORMEN CE a.s.	100 %	Jediný společník
CEZ Slovensko, s.r.o.	36797332	Mlynské nivy 48, PSČ 821 09 Bratislava, Slovenská republika	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
SPRAVBYTKOMF ORT, a.s. Prešov	31718523	Volgogradská 88, PSČ 080 01 Prešov, Slovenská republika	ČEZ ESCO, a.s.	55 %	Společník
ČEZ SERVIS, s.r.o.	31706053	Volgogradská 88, PSČ 080 01 Prešov, Slovenská republika	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Společník
Domat Control System s.r.o.	27189465	U Panasonicu 376, Staré Ččivice, PSČ 530 06 Pardubice	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
Domat Control System s.r.o.	44570473	Údemická 11, PSČ 851 01 Bratislava, Slovenská republika	Domat Control System s.r.o.	100 %	Jediný společník
KART, spol. s.r.o.	45791023	Duhová 1444/2, Michle, PSČ 140 00 Praha 4	ČEZ ESCO, a.s.	100 %	Jediný společník
KART TŽB, spol. s.r.o.	43002781	V korytech 3234/18a, PSČ 100 00 Praha 10	KART, spol. s.r.o.	100 %	Jediný společník
e-Dome a.s.	47256265	Plynárenská 7/C, PSČ 821 09 Bratislava, Slovenská republika	ČEZ ESCO, a.s.	51 %	Společník

Společnost je součástí Skupiny ČEZ. Schéma struktury vztahů Skupiny ČEZ je uvedeno v Příloze č. 1.

### 1.5. Statutární orgány společnosti

Členové statutárních a dozorčích orgánů společnosti k 31. prosinci 2019:

Představenstvo	Jméno	Den vzniku členství
Předseda	Ing. Jiří Hrachovina, MBA	4. prosince 2017
Místopředseda	Ing. Michal Pasák, MBA	1. listopadu 2018
Člen	Bc. Marek Fišer	4. prosince 2017

Dozorčí rada	Jméno	Den vzniku členství
Předseda	Ing. Milan Dorko	1. července 2019
Místopředseda	Ing. Vlastimil Vyskočáni	1. července 2019
Člen	Josef Krátký	4. prosince 2017

### 2. Způsob a prostředky ovládání

K ovládání společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě společnosti, a to v závislosti na hodnotě akcií ovládající osoby v poměru k celkovému základnímu kapitálu společnosti, případně prostřednictvím výkonu funkce ve statutárních a dozorčích orgánech společnosti, či z titulu výkonu práce vyplývající z uzavřených pracovních vztahů, případně smluv o výkonu funkce, mezi společností a ovládajícími osobami.

### 3. Popis smluv a právních úkonů mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Vzájemné obchodní vztahy s dceřnými a sesterskými společnostmi (v tis. Kč):

Společnost ve skupině	Druh pohybu	K 31.12.2019		K 31.12.2018	
		Výnosy	Náklady	Výnosy	Náklady
AZ KUMA a.s.	Prodej zboží	71	-	-	-
ENESA a.s.	Prodej zboží	704	-	-	-
ČEZ Energetické služby, s.r.o.	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	4 638	-	16 935	-
	Služby	-	25	-	25
ČEZ ESCO, a.s.	Služby	30	4 250	180	2 800
ČEZ, a.s.	Úroky	16	156	-	189
ČEZ Korporátní služby, s.r.o.	Zásoby materiálu, výrobků a zboží	500	-	95	-
	Služby	-	173	-	71
HORMEN SK s.r.o.	Úroky	-	17	-	17
ČEZ Prodej, s.r.o.	Služby	-	3	-	12
<b>CELKEM</b>		<b>5 168</b>	<b>4 624</b>	<b>17 210</b>	<b>3 114</b>

Pohledávky a závazky vůči dceřným a sesterským společnostem dosáhly následující výše (v tis. Kč):

Společnost ve skupině	K 31.12.2019		K 31.12.2018	
	Pohledávky	Závazky	Pohledávky	Závazky
ČEZ Energetické služby, s.r.o.	-	-	239	-
ČEZ ESCO, a.s.	36	429	217	565
ČEZ, a.s.	1 606	17 457	-	12 425
ČEZ Korporátní služby, s.r.o.	-	20	-	-
HORMEN SK s.r.o.	-	698	-	699
ČEZ Prodej, s.r.o.	5	-	1	-
<b>CELKEM</b>	<b>1 647</b>	<b>18 604</b>	<b>457</b>	<b>13 689</b>

Jiné právní úkony mezi společností a ovládajícími osobami a mezi společností a osobami ovládanými ovládajícími osobami učiněné v zájmu ovládajících osob nebyly realizovány.

#### 3.1. Přehled jednání učiněných v období mezi 1. lednem 2019 a 31. prosincem 2019, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládajících osob, a která by přesahovala 10% vlastního kapitálu společností, který činil k 31. prosinci 2019 22 066 tis. Kč

Nebyla.

#### 3.2. Výčet veškerých opatření, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou.

Nebyla.

### 3.3. Výčet plnění – pokud bylo poskytnuto ovládanou osobou – včetně protiplnění ovládající osoby

Nebyla.

- 3.4. Ze vztahů mezi ovládajícími a ovládanými osobami neplynou žádné ze stran výhody, nevýhody, či potencionální rizika. Vzhledem k tomu, že nedošlo k újmě žádné ze stran (tedy ani ovládajícím osobám, společnosti, či osobám ovládaným stejnými ovládajícími osobami), není nutné v budoucích obdobích počítat s vyrovnáním újmy podle § 71 nebo 72 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech.

### 4. Závěr

Statutární orgán společnosti prohlašuje, že pro vypracování této zprávy o vztazích mezi propojenými osobami vyhotovované dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech pro účetní období končící 31. prosince 2019 měl všechny potřebné informace, a že do zprávy uvedl veškeré, v tomto účetním období uzavřené či uskutečněné a k datu podpisu této zprávy známé:

- smlouvy s popisem uskutečněného plnění a protiplnění poskytnuté propojeným osobám,
- veškerá opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud těchto osob,
- jiné právní úkony učiněné v zájmu těchto osob.

Statutární orgán společnosti prohlašuje, jednajíc s péčí řádného hospodáře, že si není vědom skutečnosti, že by z výše uvedených smluv nebo opatření vznikla společnostem újma.

V Praze dne 31. března 2020



HORMEN CE a.s.  
předseda představenstva  
Ing. Jiří Hrachovina, MBA



HORMEN CE a.s.  
místopředseda představenstva  
Ing. Michal Pasák, MBA



HORMEN CE a.s.  
člen představenstva  
Bc. Marek Fišer

### HORMEN CE a.s.

sídlo: Na Dolinách 168/6, Praha 4, 147 00  
Tel.: +420 244470408; Fax: +420 241724661  
[www.hormen.cz](http://www.hormen.cz); [hormen@hormen.cz](mailto:hormen@hormen.cz)  
IČO: 27164742, DIČ: CZ27164742

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti HORMEN CE a.s.:

### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti HORMEN CE a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2019, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosince 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

### *Základ pro výrok*

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### *Ostatní informace*

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### *Odpovědnost představenstva Společnosti za účetní závěrku*

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

### *Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky*

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



**Building a better  
working world**

Naší povinností je informovat představenstvo mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ernst & Young Audit, s.r.o.  
evidenční č. 401

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jiří Křepelka', is written over a faint, illegible stamp.

Jiří Křepelka, statutární auditor  
evidenční č. 2163

23. června 2020  
Praha, Česká republika